



ADMINISTRACIÓN  
NACIONAL DE  
ACUEDUCTOS Y  
ALCANTARILLADOS

**ADMINISTRACION NACIONAL DE ACUEDUCTOS Y  
ALCANTARILLADOS  
UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

**ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de Septiembre de 2020**  
(En Dólares de los Estados Unidos de América)

**RECURSOS**

**Fondos**

Disponibilidades	28,030,598.70
Anticipos de Fondos	70,187,986.42
Deudores Monetarios	23,515,065.17

**Total Fondos** **121,733,650.29**

**Inversiones Financieras**

Inversiones Permanentes	303,984.00
Deudores Financieros	75,227,581.26
Inversiones Intangibles	62,015.78
Inversiones No Recuperables	0.00

**Total Inversiones Financieras** **75,593,581.04**

**Inversiones en Existencias**

Existencias Institucionales	16,579,319.05
-----------------------------	---------------

**Total Inversiones en Existencias** **16,579,319.05**

**Inversiones en Bienes de Uso**

Bienes Depreciables	674,770,917.02
Bienes no Depreciables	20,905,896.36

**Total Inversiones en Bienes de Uso** **695,676,813.38**

**Inversiones en Proyectos y Programas**

Inversiones en Bienes Privativos	69,467,661.33
Inversiones en Bienes de Uso Publico	0.00

**48tal en Inversiones en Proyectos y Programas** **69,467,661.33**

**TOTAL RECURSOS**

**979,051,025.09**

**OBLIGACIONES**

**Deuda Corriente**

Depósitos de Terceros	5,876,179.04
Acreedores Monetarios	47,576,091.27

**Total Deuda Corriente** **53,452,270.31**

**Financiamiento de Terceros**

Endeudamiento Interno	417,241,224.14
Endeudamiento Externo	82,091,855.06
Acreedores Financieros	209,568,893.80

**Total Financiamiento de Terceros** **708,901,973.00**

**Total Obligaciones**

**762,354,243.31**

**PATRIMONIO ESTATAL**

Patrimonio	236,586,112.70
Detrimento Patrimonial	(6,159,174.90)
Resultado del Ejercicio	(13,730,156.02)

**Total Patrimonio** **216,696,781.78**

**TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO**

**979,051,025.09**

F. \_\_\_\_\_  
**JEFE UFI**

F. \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**

**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)**  
**Estado de Rendimiento Económico**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020**  
**(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

Ingresos Financieros y Otros	32,692.48
Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	38,297,936.86
Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	5,445,682.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	93,438,335.33
Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	1,716,252.59
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>138,930,899.26</b>

**Menos:**

**GASTOS DE GESTIÓN**

Gastos en Personal	50,853,396.87
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	55,827,266.51
Gastos en Bienes Capitalizables	344,192.70
Gastos Financieros y Otros	16,369,469.31
Gastos en Transferencias Otorgadas	13,894,985.00
Costos de Venta y Cargos Calculados	14,990,997.20
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	380,747.69
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>252,661,055.28</b>

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

**(13,730,156.02)**

F. \_\_\_\_\_  
**JEFE UFI**

F. \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**



**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)**  
**Estado de Flujo de Fondos**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020**  
**(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

<b>DISPONIBILIDADES INICIALES</b>	<b><u>18,053,927.71</u></b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL NETO</b>	<b><u>(2,288,193.23)</u></b>
Fuentes Operacionales:	131,415,560.54
(-) Usos Operacionales	133,703,753.77
<b>FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETOS</b>	<b><u>(469,867.03)</u></b>
Empréstitos Contratados	2,871,471.85
Servicio de la Deuda	3,341,338.88
<b>RESULTADO NO OPERACIONAL NETO</b>	<b><u>12,734,731.25</u></b>
Fuentes no Operacionales:	37,846,948.55
(-) Usos no Operacionales	25,112,217.30
<b>DISPONIBILIDADES FINALES</b>	<b><u><u>28,030,598.70</u></u></b>

F. \_\_\_\_\_  
**JEFE UFI**

F. \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**



**Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)**  
**Estado de Ejecución Presupuestaria**  
**Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020**  
**(En Dólares de los Estados Unidos de América)**

	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b>
<b>INGRESOS</b>			
Venta de Bienes y Servicios	160,396,945.00	94,822,273.50	65,574,671.50
Ingresos Financieros y Otros	1,800,000.00	1,675,241.25	124,758.75
Transferencias Corrientes	24,500,000.00	24,500,000.00	0.00
Transferencias de Capital	15,541,684.00	5,195,682.00	10,346,002.00
Endeudamiento Público	9,229,345.00	2,871,471.85	6,357,873.15
Saldos de años Anteriores	23,417,328.71	0.00	23,417,328.71
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>234,885,302.71</b>	<b>129,064,668.60</b>	<b>105,820,634.11</b>
<b>EGRESOS</b>			
	<b>CREDITO PRESUPUESTO</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b>
Remuneraciones	91,300,211.61	50,919,438.14	40,380,773.47
Adquisiciones de Bienes y Servicios	76,892,294.50	42,595,297.09	34,296,997.41
Gastos Financieros y Otros	16,648,028.15	11,414,376.44	5,233,651.71
Transferencias Corrientes	206,897.00	118,816.17	88,080.83
Inversiones en Activos Fijos	41,804,182.26	4,856,772.89	36,947,409.37
Transferencias de Capital	130,028.74	0.00	130,028.74
Amortización de Endeudamiento Público	7,769,175.00	3,341,338.88	4,427,836.12
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>234,750,817.26</b>	<b>113,246,039.61</b>	<b>121,504,777.65</b>

**NOTA EXPLICATIVA:**

El total de presupuesto de ingresos y egresos al 30 de septiembre de 2020 de ANDA ascendió a \$234,638,044.00 (Agrupación Operacional 3); sin embargo, de acuerdo a los lineamientos para el Traslado de Saldos Presupuestarios no Ejecutados en la Aplicación Informática del SAFI, para la Agrupaciones Operacionales "2 Recursos de Carácter Extraordinario" y "5 Recursos de Carácter Extraordinario Institucional", comunicados por la Unidad de Sostenibilidad SAFI y SIRH de la Dirección Nacional de Administración Financiera e Innovación (DINAFI) del Ministerio de Hacienda, los saldos presupuestarios no ejecutados al 31 de diciembre de 2019 de la Agrupación Operacional 5 de ANDA, se liquidaron automáticamente y fueron trasladados al ejercicio financiero 2020, previo a la realización del cierre anual preliminar (período 13).

Considerando lo anterior el sistema trasladó los créditos presupuestarios de los saldos no utilizados, por un monto de \$135,000.00 en el presupuestario de ingresos y por un monto de \$514.55 en el presupuesto de egresos, por tal razón el total del presupuesto de ingresos difiere del total del presupuesto de egresos en \$134,485.45.

Asimismo, en agosto de 2020 se incorporó en el presupuesto de ingresos y egresos el monto de \$112,258.71 en la Agrupación Operacional 5, por lo tanto, el total de Presupuesto de Ingresos ascendió \$284,885,302.71 y el de Egresos a \$234,750,817.26.

F. \_\_\_\_\_  
**JEFE UFI**

F. \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**